

جمعية التنمية الاهلية بحريملاء

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٧٢)

منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

وتقرير المراجع المستقل

فهرس القوائم المالية

صفحة

٢-١	تقرير مراجع الحسابات
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الانشطة
٥	قائمة صافي التغير في الاصول
٦	قائمة التدفقات النقدية
١٢-٧	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

السادة / جمعية التنمية الاهلية بحريملاء

المحترمين

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية التنمية الاهلية بحريملاء ، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م ، وقائمة الأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١١) المعتبرة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لجمعية التنمية الاهلية بحريملاء (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م وقائمة الأنشطة وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م ، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفيها أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في القوائم المالية .

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية التي تراها ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب غش أو خطأ ، وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة ، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك .

إن الأشخاص المكلفين بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للجمعية.

١



تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية (تتمة)

المحترمين

السادة / جمعية التنمية الاهلية بحريملاء

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

مسئوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية المعدة لغرض خاص ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن كل تحريف جوهري متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهرياً إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في مجملتها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة، ومسؤولياتنا هي:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خالصنا إلى وجود عدم تأكد جوهري، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتعديل رأينا، وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- نقوم بإبلاغ الإدارة، من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وتوقيت المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهريّة في نظام الرقابة الداخلية التي نحددها أثناء عملية المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

- وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية، فيما يتعلق بإعداد

وعرض القوائم المالية

الدمام - المملكة العربية السعودية

٢٧ رجب ١٤٤٥ هـ

٠٨ فبراير ٢٠٢٤ م

خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

١٢/٠٤/١٤٤٠ هـ



جمعية التنمية الاهلية بحريملاء
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٧٢)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

الموجودات	ايضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
الموجودات المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	٢٣٥,٧١٣	١٨٤,٢٦٦
إجمالي الموجودات المتداولة		٢٣٥,٧١٣	١٨٤,٢٦٦
الأستثمارات والأصول المالية			
الموجودات غير المتداولة			
الممتلكات والألات والمعدات، صافي	(٤)	٣,٣٢٣,١٣٨	٣,٤٤٩,٥٤٣
إجمالي الموجودات غير المتداولة		٣,٣٢٣,١٣٨	٣,٤٤٩,٥٤٣
إجمالي الموجودات		٣,٥٥٨,٨٥١	٣,٦٣٣,٨٠٩
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		٣,٤٤٢,٥٩٤	٣,٥٦٣,٦٥٢
صافي الأصول المقيدة	(١٠)	١١٦,٢٥٧	٧٠,١٥٧
إجمالي صافي الأصول		٣,٥٥٨,٨٥١	٣,٦٣٣,٨٠٩
إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول		٣,٥٥٨,٨٥١	٣,٦٣٣,٨٠٩

ان الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بحريملاء
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٧٢)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

م٢٠٢٢	م٢٠٢٣	مقيـدة	غير مقيـدة	ايضاح	
					الإيرادات والمكاسب
٦٠٢,٨٠٥	١٥٧,١٦٨	-	١٥٧,١٦٨	(٥)	التبرعات النقدية العامة
١٢,٦١٨	٣٣٥,١٠٠	٣٣٥,١٠٠	-	(٦)	التبرعات النقدية المقيـدة
٠	٢١٧,٠٠٠	٢١٧,٠٠٠	-	(٧)	اعانات حكومية
١,٥٠٠	٠	-			إيرادات الاشتراكات
					صافي الأصول المحررة من القيود
-	-	(٥٠٦,٠٠٠)	٥٠٦,٠٠٠		إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٦١٦,٩٢٣	٧٠٩,٢٦٨	٤٦,١٠٠	٦٦٣,١٦٨		إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
					المصروفات والخسائر
٢٣٩,٦٨٥	٤٨٦,٦٥١	-	٤٨٦,٦٥١	(٨)	مصروفات الأنشطة
١٤٤,٥٨٥	١٧١,١٧٠	-	١٧١,١٧٠	(٩)	المصروفات العمومية والإدارية
٥,٩٢٧	١٢٦,٤٠٥	-	١٢٦,٤٠٥	(٥)	اهلاك العقارات والآلات والمعدات
٣٩٠,١٩٧	٧٨٤,٢٢٦	٠	٧٨٤,٢٢٦		إجمالي المصروفات والخسائر
٢٢٦,٧٢٦	(٧٤,٩٥٨)	٤٦,١٠٠	(١٢١,٠٥٨)		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
٣,٤٠٧,٠٨٣	٣,٦٣٣,٨٠٩	٧٠,١٥٧	٣,٥٦٣,٦٥٢		صافي الأصول في بداية السنة
٣,٦٣٣,٨٠٩	٣,٥٥٨,٨٥١	١١٦,٢٥٧	٣,٤٤٢,٥٩٤		صافي الأصول في نهاية السنة

ان الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بحريملاء
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٧٢)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة التغيرات في صافي الاصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

الإجمالي	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	إيضاح
٣,٤٠٧,٠٨٣	١٨٩,٨٥٩	٣,٢١٧,٢٢٤	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٢ م
٢٢٦,٧٢٦	(١١٩,٧٠٢)	٣٤٦,٤٢٨	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
٣,٦٣٣,٨٠٩	٧٠,١٥٧	٣,٥٦٣,٦٥٢	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
٣,٦٣٣,٨٠٩	٧٠,١٥٧	٣,٥٦٣,٦٥٢	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٣ م
(٧٤,٩٥٨)	٤٦,١٠٠	(١٢١,٠٥٨)	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
٣,٥٥٨,٨٥١	١١٦,٢٥٧	٣,٤٤٢,٥٩٤	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية التنمية الاهلية بحريملاء
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٧٢)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٢٢٦,٧٢٦	(٧٤,٩٥٨)	التغير في صافي الاصول
٥,٩٢٧	١٢٦,٤٠٥	اهلاك العقارات والالات والمعدات
٢٣٢,٦٥٣	٥١,٤٤٧	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة
١,٦٦٦	٠	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٢٣٤,٣١٩	٥١,٤٤٧	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٣,١٥٥,٤٦٩)	٠	اضافات الممتلكات والآلات والمعدات
٢,٩٢٦,٦٧٠	٠	تحويل مشاريع تحت التنفيذ الى الأصول الثابتة
(٢٢٨,٧٩٩)	٠	صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
٥,٥٢٠	٥١,٤٤٧	صافي التغير في رصيد النقدية
١٧٨,٧٤٦	١٨٤,٢٦٦	رصيد النقدية في بداية الفترة
١٨٤,٢٦٦	٢٣٥,٧١٣	رصيد النقدية في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بحريملاء
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٧٢)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

(١) معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية التنمية الاهلية بحريملاء

(١/٢) المركز الرئيسي : حريملاء - الرياض - المملكة العربية السعودية

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٧٢) بتاريخ ٠١ رجب ١٤٠٩ هـ .

(١/٤) أهداف الجمعية :-

نشر الوعي في كافة المجالات الاجتماعية والثقافية والصحية

العمل على تنمية الموارد والامكانيات المتاحة في المجتمع المحلي

اتاحة الفرصة للمرأة للمشاركة بدور إيجابي وفعال في اطار القيم الإسلامية

رعاية الشباب وتوجيه طاقاتهم وتنمية مواهبهم وقدراتهم

العناية بالطفل وتهيئة للجو الدراسي

* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .

(١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من شهر يناير من العام المالي ٢٠٢٣ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠٢٣ م .

(٢) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين . ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(٢/١) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. يتطلب استخدام التقديرات والإفتراسات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتمله في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة خلال تلك السنة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

جمعية التنمية الاهلية بحريملاء
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٧٢)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

(٢/٢) العرف المحاسبي :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-

(أ) الإيرادات :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(1/1) ان تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى المستقبل .

(1/2) ان تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(1/3) ان يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات فى صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافى للديون المشكوك فى تحصيلها ، وتخضم الديون المعدومة عند تكبدها .

المخزون السلى :-

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها.

(ب) المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

جمعية التنمية الاهلية بحريملاء
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٧٢)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

الممتلكات والالات والمعدات:-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

أجهزة كهربائية وحاسب الي	١٥%	سيارات	٢٥%
اثاث ومفروشات	١٠%	مباني	٤%

مكافأة نهاية الخدمة :-

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لإحكام نظام العمل و العمال في المملكة العربية السعودية.

الديون المشكوك في تحصيلها :-

يجنب مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجمعية لدى الغير وهناك إحتمالية عدم السداد لتعسرهم أو لأسباب أخرى.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

الاستثمارات المالية :-

تقوم الجمعية بتسجيل استثمارات بموجب التكلفة الفعلية عند أقتنائها ولا يتم إثبات الايرادات الخاصة بها إلا عند أستلامها فعلياً .

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الإستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الإعراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية:

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

(٣) النقد وما في حكمة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
مصرف الراجحي	٢٣٥,٧١٣	١٨٤,٢٦٦
	٢٣٥,٧١٣	١٨٤,٢٦٦

جمعية التنمية الاهلية بحريملاء
 مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٧٢)
 منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

(٤) الممتلكات والآلات والمعدات، صافي

البيان	تكلفة الأصول في ٢٠٢٣/٠١/٠١م	إضافات خلال العام	الاستيعادات خلال العام	تكلفة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٣/٠١/٠١م	إهلاكات العام	مجمع الإهلاك المستبعد	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٣/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١
أراضي	٣٠٠,٠٠٠	٠	٠	٣٠٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠
مباني	٣,٠١١,٩٥٧	٠	٠	٣,٠١١,٩٥٧	٠	١٢٠,٤٧٨	٠	١٢٠,٤٧٨	٢,٨٩١,٤٧٩	٣,٠١١,٩٥٧
السيارات	٢٦٤,١٠٠	٠	١٥٤,١٠٠	١١٠,٠٠٠	٢٦٤,١٠٠	٠	١٥٤,١٠٠	١١٠,٠٠٠	٠	٠
اثاث ومفروشات	١٣٦,٩٦٨	٠	٠	١٣٦,٩٦٨	٢٥,٤٠٢	٣,٧٤٠	٠	٢٩,١٤٢	١٠٧,٨٢٦	١١١,٥٦٦
أجهزة والآلات	١٠٤,٦١٢	٠	٠	١٠٤,٦١٢	٧٨,٥٩٢	٢,١٨٧	٠	٨٠,٧٧٩	٢٣,٨٣٣	٢٦,٠٢٠
الإجمالي	٣,٨١٧,٦٣٧	٠	١٥٤,١٠٠	٣,٦٦٣,٥٣٧	٣٦٨,٠٩٤	١٢٦,٤٠٥	١٥٤,١٠٠	٣٤٠,٣٩٩	٣,٣٢٣,١٣٨	٣,٤٤٩,٥٤٣

جمعية التنمية الاهلية بحريملاء
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٧٢)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

(٥) التبرعات النقدية العامة		
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	تبرعات نقدية عامة
٥٠٥,٣٠٥	١٢٢,١٦٨	تبرعات مؤسسة العيسى الخيرية
٦٠,٠٠٠	-	تبرعات مؤسسة الجميع الخيرية
٣٧,٥٠٠	-	تبرعات مؤسسة سليمان ابانمي تبرعات عامة
-	٣٥,٠٠٠	
٦٠٢,٨٠٥	١٥٧,١٦٨	
(٦) التبرعات النقدية المقيدة		
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	برامج وانشطة متنوعة
١٢,٦١٨	-	تبرع مهرجان العسل (المشاركة في البرامج التطوعية)
-	٦٥,٠٠٠	تبرع اوقاف عبدالله تركي الضحيان التواصل الشبابي
-	٣٠,٠٠٠	مؤسسة محمد الجميع الخيرية التواصل الشبابي
-	٣٥,٠٠٠	مؤسسة محمد عبد العزيز الحبيب الخيرية التواصل الشبابي
-	٩٣,٠٠٠	مؤسسة عبد العزيز عبد الجميع التواصل الشبابي
-	١٥,٠٠٠	مؤسسة محمد عبد العزيز الحبيب واولاده الخيرية (التواصل الشبابي
-	٧٩,٦٠٠	عبد الرحمن محمد عبد الله العباد التواصل الشبابي
-	٥,٠٠٠	مصنع اللواء للمنتجات الاسمنتية التواصل الشبابي
-	٥,٠٠٠	تبرع التواصل الشبابي جمعية تحفيظ القرآن بحريملاء
-	٧,٥٠٠	
١٢,٦١٨	٣٣٥,١٠٠	
(٧) اعانات حكومية		
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	دعم المركز الوطني طموح وشباب الفتيات
-	٢١,٠٠٠	دعم تشغيل
-	١٩٦,٠٠٠	
٠	٢١٧,٠٠٠	
(٨) مصروفات الأنشطة		
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	رعاية البنات
٤٥,٠٠٠	٥٥,٠٠٠	رابطة حريملاء
٣٦,١٢٧	١١,٥٠٠	التواصل الشبابية
١٩,٣٢٤	٢٥٨,٠٠٠	التوعية الصحية
٥,٠٠٠	٧,٦١٨	مشروع بيتنا افضل واحياننا اجمل
١٩,٣٠٠	-	تسويق انتاج الاسر
١٩,٣٠٠	-	مشروع فريق العمل التطوعي
١٩,٣٠٠	-	تدريب الأمهات على مهارات تربية الأبناء
١٤,٢٥٠	-	مشروع التوعية الاجتماعية
١٣,٠٠٠	-	مشروع ثقافة الطريق
١٢,٩٠٠	-	المشروع الترفيهي للأسرة والطفل
١٢,٩٠٠	-	مشروع ارواف الروؤية
١٠,٣٣٤	-	مشروع المحاسب القانون
٦,٥٠٠	-	التدريب على الديكور والتنسيق المنزلي
٦,٤٥٠	-	مصروفات تشغيل مقر الجمعية
-	١١٠,٠٠٠	طموح الشباب والفتيات
-	٢٧,٥٣٣	المشاركة في البرامج التطوعية
-	١٧,٠٠٠	
٢٣٩,٦٨٥	٤٨٦,٦٥١	

جمعية التنمية الاهلية بحريملاء
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٧٢)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

(٩) المصروفات العمومية والإدارية			
رواتب واجور وما في حكمها	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	
بدل سكن	١٤٤,٠٠٠	٩٠,٠٠٠	
اخرى	٩,٠٠٠	١٣,٥٠٠	
ايجارات	١١,٢٧٠	٣٩,٤١٩	
رسوم اعداد التجارة الالكترونية	-	١,٦٦٦	
	٦,٩٠٠	-	
	١٧١,١٧٠	١٤٤,٥٨٥	
(١٠) صافى الأصول المقيدة			
رابطه حريملاء	الرصيد	الإيرادات والتبرعات	المنصرف
التوعية الصحية بمرضي السكري وسرطان الثدي	بداية الفترة	خلال الفترة	خلال الفترة
ملتقيات التواصل الشبابي	٣٧,٠٣٩	٠	١١,٥٠٠
شباب التنمية	١٥٦١٨	٠	٠
طموح وشباب الفتيات	١٠٨٠٠	٢٧٠,١٠٠	٢٥٨,٠٠٠
دعم الحكومة تشغيلي	٤٢٠٠	٠	٠
المشاركة في البرامج التطوعية مهرجان العسل	٠	٢١,٠٠٠	٢١,٠٠٠
اعانة المحاسب	٢٥٠٠	١٩٦,٠٠٠	١٩٦,٠٠٠
	٧٠,١٥٧	٦٥,٠٠٠	١٧,٠٠٠
		٠	٢,٥٠٠
	٧٠,١٥٧	٥٥٢,١٠٠	٥٠٦,٠٠٠
			١١٦,٢٥٧
الإجمالي			
إيضاح (١١) عام			

١- تم إعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .